

FLORA KOMMUNE

MØTEBOK

KONTROLLUTVALET I FLORA KOMMUNE

Møtestad:		Møtedato:		Frå kl: 09:30
Ytterøyane		29.1.2014		Til kl: 14.00
Faste medlemmer i Kontrollutvalet :		Møtte:	Forfall:	Merknader :
1. Bjarne Holme, Kleiva 16, 6900 Florø. (Leiar).		X		
2. Ingvar T Myrvollen, 6940 Eikefjord. (Nestleiar)		X		
3. Bjørg Mikalsen, Eikedalen 22, 6900 Florø.		X		
4. Eva Richter, Seljetun 1 L, 6900 Florø.		X		
5. Berit Hovland, Slettevollen 1, 6900 Florø.		X		
Personlege varamedlemmer :		Møtte:		
1. John Arvid Svånøe, Bergmøvegen 9, 6900 Florø.				
2. Einar Jacobsen, Digreneset 17, 6900 Florø.				
3. Gunn Jansen.				
4. Henning Ryland, Auklandsvegen 11, 6900 Florø.				
5. Solbjørg Tonheim.				
Ordføreren har møte og talerett i utvalet:				
Ordfører Bengt Solheim-Olsen og rådmann Terje Heggheim får tilsendt sakstilfanget og møteinnkallingar til utvalet sine møter.				
Andre som møtte :				
SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø og Audhild Ragni Vie Alme KRYSS revisjon v/Terje Førde. Controller Berit Seljeset Osa. Kommunalsjef for økonomi Linda Nipen Asphjell. Tenesteleiar Reidulf Refsnes i sakene 9-10/13 Gry Ommedal tenesteleiar for Barn og Unge/barnevernsleiar for Barnevern i sak 5/14. Ordfører i sak 7/14 Rådmann i sakene 7-8/14.				
Saker som vart handsama / drøfta i møtet :				
SAKLISTA I MØTET :				
01/14 Godkjenning av innkalling og sakliste				
02/14 Skriv og meldingar.				
03/14 Møteplan for kontrollutvalet i Flora.				
04/14 Orientering om status i arbeidet med utrekning av tilskot til private barnehagar.				
05/14 Orientering om sektor Barn og Unge/Barnevern.				
06/14 Medlemsskap i Transparency International.				
07/14 Temamøte i Bystyret om kontrollutvalet si rolle.				
08/14 Revisjonsrapport - godtgjering av folkevalde i Flora kommune - praktisering av godtgjerslereglement i kommune og foretaka.				
09/14 Sluttregneskap og sluttrapport prosjektnr 78631 Asfaltering 2011.				
10/14 Sluttregneskap og sluttrapport prosjektnr 79544 Resipientundersøkelse for Florø og Brandsøy.				
11/14 Eigenvurdering av oppdragsansvarleg revisor sin ubundenskap.				
12/14 Oppfølgingsliste 1-2014 -- Flora				
13/14 Eventuelt.				
UNDERSKRIFTER :				
Bjarne Holme Bjarne Holme leiar		Ingvar T. Myrvollen Ingvar T Myrvollen		Berit Hovland
Eva Richter Eva Richter		Bjørg Mikalsen Bjørg Mikalsen		Berit Hovland
Audhild Ragni Vie Alme Audhild Ragni Vie Alme, sekretær/Sekom				

01/14 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	01/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Innkalling og sakliste vart godkjendt.

02/14 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat

Dato: 22.01.2014.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	02/14	-	Ja

Saksvedlegg:

- SM 01-14: Brev frå KRYSS-revisjon til Flora kommune -- Revisjonsuttale – spelemiddelrekneskapen for 1401 Flora kommune, Anleggsnr. 1401 1007301 elektroniske skyteskiver / Flora skyttarstadion – Flora kommune, datert 02.12.2013.
- SM 02-14: Brev frå KRYSS-revisjon til Flora kommune – Praktisering a Flora kommune sitt godtgjersleregulativ, datert 13. november 2013.
- SM 03-14: Vedtak 175/14 i Bystyret – Kontrollutvalet – Budsjett 2014.
- SM 04-14: Vedtak 164/14 i Bystyret – Sluttrapport prosjekt 75332 – Eikefjord vassbehandlingsanlegg – Straumaggregat – Tak.
- SM 05-14: E-post frå ordførar til kontrollutvalsleiar, den 6. januar.
- SM 06-14: Årsrapport for 2013, Kemneren i Flora kommune

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Skriv og meldingar vert teke til vitande.

03/14 MØTEPLAN 2014 FOR KONTROLLUTVALET I FLORA

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat

Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Saksnr	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	03/14	Ja

Saksvedlegg:

Forslag til møteplan.

Møteplan 2014 – Flora kommune

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Møteplan for kontrollutvalet i Flora for 2014 vert godkjent.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Møteplan for kontrollutvalet i Flora for 2014 vert godkjent.

04/14 ORIENTERING OM STATUS I ARBEIDET MED UTREKNING AV TILSKOT TIL PRIVATE BARNEHAGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	29.01.2014	04/14	-	Ja
Formannskap		-	-	Nei
Bystyre		-	-	Nei

Saksvedlegg.

- E-post frå Flora kommune til kontrollutvalet – «Brev til kontrollutvalet i Flora, orientering om vedtak tilskot drift ikkje-kommunale barnehagar», datert 13. november.
- Brev frå SEKOM-sekretariat til Flora kommune – Orientering om kommunalt tilskot til private barnehagar i 2012 og 2013», den 18.11.2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Brev frå Furuhaugane barnehage til Flora kommune, datert 31.10.2012 der barnehagen etterlyser endeleg vedtak om kommunalt tilskot for 2011 og 2012.
- Brev frå Furuhaugane barnehage til Flora kommune v/barnehagemyndigheit, datert 21.12.2012 der barnehagen klagar på manglande vedtak frå Flora kommune om kommunalt tilskot.
- Brev frå Fylkesmannen til Flora kommune datert 09.01.2013, der Fylkesmannen viser til breva frå Furuhaugane barnehage til Flora kommune, og ber kommunen snarast gjere greie for kva status er for vedtaka som blir etterspurde.
- Brev frå Flora kommune til Furuhaugane barnehage – Gjeld kommunalt tilskot til Furuhaugane barnehage, datert 21.03.2013.
- Brev frå SEKOM-sekretariat til Flora kommune – Tilskot til private barnehagar, datert 23.04.2013.
- Brev frå SEKOM-sekretariat til Flora kommune – Orientering – Status i arbeidet med utrekning av tilskot til private barnehagar, den 04.09.2013.
- Kontrollutvalsak 002/13, 030/13, 053/13 og 67/13

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Orientering vert teken til vitande.

Kommunalsjef for økonomi Linda Nipen Asphjell orienterte om status for utrekning av tilskot til private barnehagar.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Orienteringa vert teken til vitande.

05/14 ORIENTERING OM SEKTOR BARN OG UNGE/BARNEVERN

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	29.01.2014	05/14	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

Brev frå SEKOM-sekretariat til Flora kommune – «Informasjon frå sektor barn og unge/barnevern», datert 22.11.2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kontrollutvalssak 085/13

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Orienteringa frå rådmann vert teken til vitande.

Gry Ommedal tenesteleiar for Barn og unge/barnevernsleiar for Barnevern informerte om arbeidet med barnevern i Flora.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Orienteringa vert teken til vitande.

Kontrollutvalet ber rådmannen følgje opp barneverntenesta med omsyn til ressursituasjon og melde tilbake til kontrollutvalet innan 15. februar 2014.

06/14 MEDLEMSKAP I TRANSPARENCY INTERNATIONAL

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	29.01.2014	06/14	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

E-post frå Ingvar Torsvik Myrvollen «Kontrollutvalet om anti-korrupsjonsarbeid, evt. Medlemskap i Transparency International», datert 11.desember 2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kontrollutvalssak 028/13

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Saka vert lagt fram utan tilråding.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet ber SEKOM-sekretariatet utgreie saka meir til kommande møte med tanke på medlemskontigent og nytteverdi.

07/14 TEMAMØTE I BYSTYRET OM KONTROLLUTVALET SI ROLLE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saknr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	29.01.2014	07/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- E-post frå kontrollutvalet til ordførar – «Sak 81/13 i kontrollutvalet i Flora kommune 14.1.2013.», den 15. november 2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Sak 033/13 Rolla til kontrollutvalet.
- Sak 073/13 Eventuelt.
- Sak 081/13 Temamøte i bystyret om kontrollutvalets rolle.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Saka vert lagt fram utan tilråding frå sekretariatet.

Rådmann og ordførar møtte i saka.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet ber om at tema om kontrollutvalet si rolle vert teke opp ved passande høve.

08/14 REVISJONSRAPPORT – GODTGJERING AV FOLKEVALDE I FLORA KOMMUNE- PRAKTISERING AV GODTGJERSLEREGLEMENT I KOMMUNE OG FØRETAKA

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	29.01.2014	08/14	-	Nei
Formannskap	-	-	-	Nei
Bystyret	-	-	-	Ja

Saksvedlegg.

- E-post – Revisjonsrapport, Godtgjering folkevalde i Flora kommune, d. 17.01.14
- Revisjonsrapport – «Godtgjering folkevalde i Flora kommune – Praktisering av godtgjerslereglementet i kommune og føretaka.», datert 17.01.2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Kommunelova.
- Forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar.
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Det vert vist til revisjonsrapport – «Godtgjering folkevalde i Flora kommune – Praktisering av godtgjerslereglementet i kommune og føretaka.», datert 17.01.2014.
- Bystyret ber administrasjonen presisere ordlyden i godtgjerslereglementet på dei punkt revisjonen peikar på i rapporten, for å unngå ulik praktisering av reglementet.

Kontrollutvalet si tilråding til Bystyret:

Det vert vist til revisjonsrapport – «Godtgjering folkevalde i Flora kommune – Praktisering av godtgjerslereglementet i kommune og føretaka.», datert 17.01.2014.

Bystyret ber administrasjonen presisere ordlyden i godtgjerslereglementet på dei punkt revisjonen peikar på i rapporten, for å unngå ulik praktisering av reglementet.

**09/14 SLUTTREKNESKAP OG SLUTTRAPPORT PROSJEKT NR 78631
ASFALTERING 2011**

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet Formannskap	29.01.2014 -	09/14 -	- -	Nei Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 15.01.2014.

Sak 05/14 i prosjektkomiteen 8.01.2014

Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 1.11.2013.

Sluttrapport prosjekt 78631 Asfaltering 2011, datert 18.06.2013.

Byggerekneskap datert 26.03.2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova .

Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Tenesteleiar Reidulf Refsnes informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til Formannskapet :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

**10/14 SLUTTREKNESKAP OG SLUTTRAPPORT PROSJEKT NR 79544
RESIPIENTUNDERSØKELSE FOR FLORØ OG BRANDSØY**

Sakshandsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet Formannskap	29.01.2014 -	10/14 -	- -	Nei Ja

Saksvedlegg:

Revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 15.01.2014.

Sak 06/14 i prosjektkomiteen 8.01.2014

Førebels revisjonsuttale frå KRYSS-revisjon datert 6.11.2013.

Sluttrapport prosjekt 79544 Resipientundersøkelse for Florø og Brandsøy, datert 18.06.2013.
Byggerekneskap datert 26.03.2013.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova .

Økonomireglement for Flora kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

Tenesteleiar Reidulf Refsnes informerte om prosjektet.

Kontrollutvalet sin uttale til Formannskapet :

Kontrollutvalet viser til revisjonsuttale datert 15.01.2014.

Kontrollutvalet har ikkje merknader til at rekneskapen vert godkjent slik han ligg føre.

11/14 EIGENVURDERING AV OPPDRAGSANSVARLEG REVISOR SIN UBUNDENSKAP

Handsamar: Audhild Ragni Vie Alme, SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2013

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	11/14	Ja

Saksvedlegg

Brev datert 8.01 2014 frå Kryss Revisjon: Vurdering av uavhengigheit 1401 Flora kommune.

Brev datert 8.01 2014 frå Revisjonssjef forvaltning Charles Litsheim: Vurdering av uavhengigheit – Revisjonsplanen for m.a.Flora kommune 2014..

Brev datert 8.01 2014 frå Kommunerevisor I Trine Vokuhl: Vurdering av uavhengigheit – Revisjonsplanen for Flora kommune 2014.

Brev datert 2.01 2014 frå Forvaltningsrevisor Stig Årdal: Vurdering av uavhengigheit – gjort konkret og individuelt: Revisjonsplanen for m.a. Flora kommune 2014.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Kommunelova § 79.

Forskrift om revisjon av 15.06.2004.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for finansiell revisjon for Flora kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for forvaltningsrevisjon for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek operasjonell/utøvande finansiell revisor for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek forvaltningsrevisor for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 2.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for finansiell revisjon for Flora kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for forvaltningsrevisjon for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek operasjonell/utøvande finansiell revisor for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 8.01.2014 til vitande.

Kontrollutvalet tek forvaltningsrevisor for Flora kommune si eiga vurdering av uavhengigheit datert 2.01.2014 til vitande.

12/14 OPPFØLGINGSLISTE 1-2014 FLORA

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	12/14	Ja

Saksvedlegg.

Oppfølgingsliste 1-2014 Flora.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

Oppfølgingsliste 1-2014 Flora vert teke til vitande.

Kontrollutvalet sitt vedtak:

Oppfølgingsliste 1-2014 Flora vert teke til vitande.

13/14 EVENTUELT

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø SEKOM- sekretariat
Dato: 22.01.2014

Utval	Dato	Saksnr.	Vedtaks-organ
Kontrollutvalet i Flora	29.01.2014	13/14	Ja

Kontrollutvalet sitt vedtak:

SEKOM-sekretariatet melder Eva Richter og Bjørg Mikalsen på samlinga til Forum for kontroll og tilsyn 3.-4. juni i Haugesund. Reserve Berit Hovland og Bjarne Holme.

Neste møte 24. februar 2014 vert lagt til NAV-kontoret.